

ZARZĄDZENIE NR 64/2023
Wójta Gminy Łubianka
z dnia 29 września 2023 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łubianka na lata 2023-2038

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 497, 1273, 1407, 1641, 1872), art. 111 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2023 r. poz. 103, 185, 547, 1088, 1234, 1641, 1672, 1717) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021 r. poz. 83) zarządzam, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XLIII/427/2022 Rady Gminy Łubianka z dnia 19 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2023-2038, zmienionej:

- 1) Zarządzeniem Nr 3/2023 Wójta Gminy Łubianka z dnia 25 stycznia 2023 r.,
- 2) Zarządzeniem Nr 7/2023 Wójta Gminy Łubianka z dnia 9 lutego 2023 r.,
- 3) Uchwałą Nr XLV/447/2023 Rady Gminy Łubianka z dnia 27 marca 2023 r.,
- 4) Zarządzeniem Nr 15/2023 Wójta Gminy Łubianka z dnia 31 marca 2023 r.,
- 5) Uchwałą Nr XLVI/458/2023 Rady Gminy Łubianka z dnia 24 kwietnia 2023 r.,
- 6) Zarządzeniem Nr 20/2023 Rady Gminy Łubianka z dnia 26 kwietnia 2023 r.,
- 7) Zarządzeniem Nr 24/2023 Wójta Gminy Łubianka z dnia 12 maja 2023 r.,
- 8) Uchwałą Nr XLVIII/465/2023 Rady Gminy Łubianka z dnia 23 czerwca 2023 r.,
- 9) Zarządzeniem Nr 37/2023 Wójta Gminy Łubianka z dnia 30 czerwca 2023 r.,
- 10) Zarządzeniem Nr 41/2023 Wójta Gminy Łubianka z dnia 28 lipca 2023 r.,
- 11) Uchwałą Nr XLIX/476/2023 Rady Gminy Łubianka z dnia 21 sierpnia 2023 r.,
- 12) Zarządzeniem Nr 55/2023 Wójta Gminy Łubianka z dnia 31 sierpnia 2023 r.,
- 13) Zarządzeniem Nr 61/2023 Wójta Gminy Łubianka z dnia 11 września 2023 r.,
- 14) Uchwałą Nr L/488/2023 Rady Gminy Łubianka z dnia 26 września 2023 r.

wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XLIII/427/2022 Rady Gminy Łubianka z dnia 19 grudnia 2022 r., określający Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łubianka na lata 2023 – 2038, otrzymuje brzmienie określone załącznikiem

nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie zmian do Zarządzenia Nr 64/2023 Wójta Gminy Łubianka
z dnia 29 września 2023 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łubianka na lata 2023-2038

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 września 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łubianka:

2. Dochody ogółem zwiększono o 3 487,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 3 487,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
3. Wydatki ogółem zwiększono o 3 487,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 10 913,80 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 7 426,80 zł.
4. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	79 673 627,55	+3 487,00	79 677 114,55
Dochody bieżące	44 075 615,20	+3 487,00	44 079 102,20
Dotacje bieżące	5 135 467,04	+3 487,00	5 138 954,04
Wydatki ogółem	82 143 180,92	+3 487,00	82 146 667,92
Wydatki bieżące	41 697 312,04	+10 913,80	41 708 225,84
Pozostałe wydatki bieżące	22 307 739,72	+10 913,80	22 318 653,52
Wydatki majątkowe	40 445 868,88	-7 426,80	40 438 442,08

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łubianka:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 64/2023
z dnia 2023-09-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	79 677 114,55	44 079 102,20	5 483 862,00	150 617,00	16 282 552,00	5 138 954,04	17 023 117,16	4 728 094,00	35 598 012,35	951 601,00	34 646 411,35	
2024	46 554 041,00	38 643 763,00	5 773 410,00	158 570,00	14 527 173,00	3 425 122,00	14 759 488,00	4 977 737,00	7 910 278,00	1 458 000,00	6 452 278,00	
2025	39 306 831,00	39 306 831,00	5 952 386,00	163 486,00	14 977 515,00	3 531 301,00	14 682 143,00	5 132 047,00	0,00	0,00	0,00	
2026	40 494 861,00	40 494 861,00	6 101 196,00	167 573,00	15 351 953,00	3 619 584,00	15 254 555,00	5 260 348,00	0,00	0,00	0,00	
2027	41 834 028,00	41 834 028,00	6 278 131,00	172 433,00	15 797 160,00	3 724 552,00	15 861 752,00	5 412 898,00	0,00	0,00	0,00	
2028	43 172 529,00	43 172 529,00	6 460 197,00	177 434,00	16 255 278,00	3 832 564,00	16 447 056,00	5 569 872,00	0,00	0,00	0,00	
2029	44 290 150,00	44 290 150,00	6 641 083,00	182 402,00	16 710 426,00	3 939 876,00	16 816 363,00	5 725 828,00	0,00	0,00	0,00	
2030	45 357 192,00	45 357 192,00	6 820 392,00	187 327,00	17 161 608,00	4 046 253,00	17 141 612,00	5 880 425,00	0,00	0,00	0,00	
2031	46 449 441,11	46 449 441,11	7 004 543,00	192 385,00	17 624 971,00	4 155 502,00	17 472 040,11	6 039 196,00	0,00	0,00	0,00	
2032	47 425 694,00	47 425 694,00	7 186 661,00	197 387,00	18 083 220,00	4 263 545,00	17 694 881,00	6 196 215,00	0,00	0,00	0,00	
2033	48 662 835,00	48 662 835,00	7 373 514,00	202 519,00	18 553 384,00	4 374 397,00	18 159 021,00	6 357 317,00	0,00	0,00	0,00	
2034	49 717 672,00	49 717 672,00	7 557 852,00	207 582,00	19 017 219,00	4 483 757,00	18 451 262,00	6 516 250,00	0,00	0,00	0,00	
2035	50 839 240,00	50 839 240,00	7 739 240,00	212 564,00	19 473 632,00	4 591 367,00	18 822 437,00	6 672 640,00	0,00	0,00	0,00	
2036	51 945 810,00	51 945 810,00	7 917 243,00	217 453,00	19 921 526,00	4 696 968,00	19 192 620,00	6 826 111,00	0,00	0,00	0,00	
2037	53 029 934,00	53 029 934,00	8 091 422,00	222 237,00	20 359 800,00	4 800 301,00	19 556 174,00	6 976 285,00	0,00	0,00	0,00	
2038	54 084 608,00	54 084 608,00	8 261 342,00	226 904,00	20 787 356,00	4 901 107,00	19 907 899,00	7 122 787,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	82 146 667,92	41 708 225,84	17 439 572,32	0,00	0,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	40 438 442,08	40 438 442,08	2 297 221,00
2024	44 809 171,00	35 930 393,00	17 470 419,00	0,00	0,00	1 823 777,00	0,00	0,00	0,00	8 878 778,00	8 878 778,00	0,00
2025	37 304 175,00	36 804 175,00	18 081 884,00	0,00	0,00	1 705 543,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2026	38 343 953,00	37 843 953,00	18 714 750,00	0,00	0,00	1 574 498,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2027	39 296 654,00	38 796 654,00	19 376 499,00	0,00	0,00	1 426 583,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2028	40 562 409,00	40 062 409,00	20 303 852,00	0,00	0,00	1 264 180,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2029	41 930 605,00	41 717 228,00	20 867 284,00	0,00	0,00	1 107 386,00	0,00	0,00	0,00	213 377,00	213 377,00	0,00
2030	42 851 396,00	42 651 141,00	21 441 134,00	0,00	0,00	953 885,00	0,00	0,00	0,00	200 255,00	200 255,00	0,00
2031	44 017 391,90	43 562 113,94	22 030 765,00	0,00	0,00	798 096,00	0,00	0,00	0,00	455 277,96	455 277,96	0,00
2032	45 377 847,52	44 546 266,52	22 631 103,00	0,00	0,00	656 756,00	0,00	0,00	0,00	831 581,00	831 581,00	0,00
2033	46 223 760,00	45 538 878,00	23 236 485,00	0,00	0,00	510 303,00	0,00	0,00	0,00	684 882,00	684 882,00	0,00
2034	48 353 388,00	46 571 443,00	23 852 252,00	0,00	0,00	382 299,00	0,00	0,00	0,00	1 781 945,00	1 781 945,00	0,00
2035	49 449 956,00	47 662 878,00	24 478 374,00	0,00	0,00	289 190,00	0,00	0,00	0,00	1 787 078,00	1 787 078,00	0,00
2036	50 917 583,00	48 789 192,00	25 114 812,00	0,00	0,00	206 683,00	0,00	0,00	0,00	2 128 391,00	2 128 391,00	0,00
2037	51 885 991,65	49 943 873,00	25 761 518,00	0,00	0,00	127 966,00	0,00	0,00	0,00	1 942 118,65	1 942 118,65	0,00
2038	53 184 403,00	51 116 589,00	26 418 437,00	0,00	0,00	42 403,00	0,00	0,00	0,00	2 067 814,00	2 067 814,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-2 469 553,37	0,00	4 186 906,37	1 930 774,35	213 421,35	1 721 099,08	1 721 099,08	535 032,94	535 032,94
2024	1 744 870,00	1 744 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 002 656,00	2 002 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 150 908,00	2 150 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 537 374,00	2 537 374,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 610 120,00	2 610 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 359 545,00	2 359 545,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 505 796,00	2 505 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 432 049,21	2 432 049,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 047 846,48	2 047 846,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 439 075,00	2 439 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 364 284,00	1 364 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 389 284,00	1 389 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 028 227,00	1 028 227,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 143 942,35	1 143 942,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	900 205,00	900 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 717 353,00	1 717 353,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 744 870,00	1 744 870,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 002 656,00	2 002 656,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 150 908,00	2 150 908,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 537 374,00	2 537 374,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 610 120,00	2 610 120,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 359 545,00	2 359 545,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 505 796,00	2 505 796,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 432 049,21	2 432 049,21	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 047 846,48	2 047 846,48	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 439 075,00	2 439 075,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 364 284,00	1 364 284,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 389 284,00	1 389 284,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 028 227,00	1 028 227,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 143 942,35	1 143 942,35	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	900 205,00	900 205,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 656 182,04	0,00	2 370 876,36	4 627 008,38
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	26 911 312,04	0,00	2 713 370,00	2 713 370,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	24 908 656,04	0,00	2 502 656,00	2 502 656,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	22 757 748,04	0,00	2 650 908,00	2 650 908,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	20 220 374,04	0,00	3 037 374,00	3 037 374,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	17 610 254,04	0,00	3 110 120,00	3 110 120,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	15 250 709,04	0,00	2 572 922,00	2 572 922,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	12 744 913,04	0,00	2 706 051,00	2 706 051,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	10 312 863,83	0,00	2 887 327,17	2 887 327,17
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	8 265 017,35	0,00	2 879 427,48	2 879 427,48
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	5 825 942,35	0,00	3 123 957,00	3 123 957,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	4 461 658,35	0,00	3 146 229,00	3 146 229,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 072 374,35	0,00	3 176 362,00	3 176 362,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 044 147,35	0,00	3 156 618,00	3 156 618,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	900 205,00	0,00	3 086 061,00	3 086 061,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 968 019,00	2 968 019,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	9,42%	11,12%	13,57%	13,07%	13,47%	TAK	TAK
2024	10,13%	12,88%	17,02%	12,56%	12,96%	TAK	TAK
2025	10,37%	11,76%	x	12,83%	13,23%	TAK	TAK
2026	10,10%	11,46%	x	11,02%	11,91%	TAK	TAK
2027	10,40%	11,71%	x	11,53%	12,42%	TAK	TAK
2028	9,85%	11,12%	x	11,42%	12,31%	TAK	TAK
2029	8,59%	9,12%	x	10,82%	11,71%	TAK	TAK
2030	8,37%	8,86%	x	11,31%	11,31%	TAK	TAK
2031	7,64%	8,71%	x	10,99%	10,99%	TAK	TAK
2032	6,27%	8,19%	x	10,39%	10,39%	TAK	TAK
2033	6,66%	8,21%	x	9,88%	9,88%	TAK	TAK
2034	3,86%	7,80%	x	9,42%	9,42%	TAK	TAK
2035	3,63%	7,49%	x	8,86%	8,86%	TAK	TAK
2036	2,61%	7,12%	x	8,34%	8,34%	TAK	TAK
2037	2,64%	6,66%	x	8,05%	8,05%	TAK	TAK
2038	1,92%	6,12%	x	7,74%	7,74%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	30,92	30,92	30,92	1 357 722,00	1 357 722,00	1 357 722,00	10 666,92	10 666,92	30,92
2024	0,00	0,00	0,00	2 463 278,00	2 463 278,00	2 463 278,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	496 331,08	496 331,08	405 475,08	9 630 500,00	12 000,00	9 618 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 871 254,00	2 463 278,00	2 463 278,00	8 886 254,00	12 000,00	8 874 254,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2023	1 717 353,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 732 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 990 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 138 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 525 374,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 598 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 347 545,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 493 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 301 049,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 931 846,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 094 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 019 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 044 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	683 227,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	924 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	900 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik do objaśnień

ROK	PRZYCHODY		ROZCHODY					Wydatki zmniejszające dług	Kwota długu	Dług spłacany wydatkami	
	Nowo zaciągnięte zobowiązania		Splaty kredytu z 2023 r.	Wykup obligacji z 2019 r. i spłata kredytu długoterminowego z 2020,2021,2022 r.	Splaty zaciągniętych kredytów (UE)	Splaty pożyczek z 2017 r. (NFOŚiGW)	Splaty kredytów zaciągniętych przed 2019 r.				Ogółem spłaty kredytów
	Kredyty i pożyczki	Obligacje									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2021	3 254 413,21			110 072,00	288 625,00	15 964,00	933 477,00	1 348 138,00	115 750,00	29 354 339,69	
2022	1 000 000,00			435 434,00	312 840,00	14 578,00	1 148 727,00	1 911 579,00		28 442 760,69	
2023	1 930 774,35		0,00	555 434,00		13 192,00	1 148 727,00	1 717 353,00		28 656 182,04	
2024			12 000,00	555 434,00		13 192,00	1 164 244,00	1 744 870,00		26 911 312,04	
2025			12 000,00	555 434,00		13 192,00	1 422 030,00	2 002 656,00		24 908 656,04	
2026			12 000,00	555 434,00		13 192,00	1 570 282,00	2 150 908,00		22 757 748,04	
2027			12 000,00	555 434,00		10 938,00	1 959 002,00	2 537 374,00		20 220 374,04	
2028			12 000,00	555 434,00		8 684,00	2 034 002,00	2 610 120,00		17 610 254,04	
2029			12 000,00	1 555 434,00		8 684,00	783 427,00	2 359 545,00		15 250 709,04	
2030			12 000,00	1 555 434,00		8 684,00	929 678,00	2 505 796,00		12 744 913,04	
2031			131 000,00	1 365 435,21		5 936,00	929 678,00	2 432 049,21		10 312 863,83	
2032			116 000,00	1 000 000,00		2 168,48	929 678,00	2 047 846,48		8 265 017,35	
2033			345 000,00	1 096 000,00			998 075,00	2 439 075,00		5 825 942,35	
2034			345 000,00				1 019 284,00	1 364 284,00		4 461 658,35	

2035		345 000,00				1 044 284,00	1 389 284,00		3 072 374,35	
2036		345 000,00				683 227,00	1 028 227,00		2 044 147,35	
2037		219 774,35				924 168,00	1 143 942,35		900 205,00	
2038		0,00				900 205,00	900 205,00		0,00	
OGÓLEM		1 930 774,35	10 450 413,21	601 465,00						